
Hollesen Byg & Entreprise ApS

CVR-nr.: 37437441

Spurvevej 2
2970 Hørsholm

Årsrapport
1. januar 2023 - 31. december 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/06/2024

Peter Hollesen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Hollesen Byg & Entreprise ApS
Spurvevej 2
2970 Hørsholm

e-mailadresse: hollesenbyg@outlook.dk

CVR-nr.: 37437441
Regnskabsår: 01/01/2023 - 31/12/2023

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2023 - 31. december 2023 for Hollesen Byg & Entreprise ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Hørsholm, den 27/06/2024

Direktion

Peter Hollesen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive tømrer- og byggevirksomhed og hermed naturlig forbunden virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har gennemført de planlagte driftsaktiviteter i regnskabsåret.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv til selskabets ansatte.

Afskrivninger

De regnskabsmæssige afskrivninger er foretaget ud fra en vurdering af aktivernes brugstid for selskabet. der er anvendt følgende afskrivningsperioder

Driftsmateriel og inventar 5 - 7 år

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Forventet aktuel skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen sammen med regulering af udskudt skat opstået ved tidsmæssige forskelle mellem årsregnskabet og skatteregnskabet indtægter og omkostninger.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver optages til anskaffelsespriser med fradrag af afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret på den for indeværende år anvente skattesats på 22%.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode beregnet af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssig underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til realisationsværdi.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Nettoomsætning		2.296.944	2.606.782
Eksterne omkostninger		-1.483.870	-2.415.738
Bruttoresultat		813.074	191.044
Personaleomkostninger	1	-730.823	-408.718
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-13.663	-9.398
Resultat af ordinær primær drift		68.588	-227.072
Øvrige finansielle omkostninger		-9.543	-16.920
Ordinært resultat før skat		59.045	-243.992
Skat af årets resultat	2	-18.200	53.700
Årets resultat		40.845	-190.292
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		40.845	-190.292
I alt		40.845	-190.292

Balance 31. december 2023

Aktiver

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		55.939	37.602
Materielle aktiver i alt	3	55.939	37.602
Udskudte skatteaktiver		38.600	56.800
Finansielle aktiver i alt		38.600	56.800
Langfristede aktiver i alt		94.539	94.402
Råvarer og hjælpematerialer		25.000	25.000
Varebeholdninger i alt		25.000	25.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		141.882	2.356
Andre tilgodehavender		15.000	35.123
Periodeafgrænsningsposter		31.320	25.305
Tilgodehavender i alt		188.202	62.784
Likvide beholdninger		35.418	154.156
Kortfristede aktiver i alt		248.620	241.940
AKTIVER I ALT		343.159	336.342

Balance 31. december 2023

Passiver

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		-141.437	-182.282
Egenkapital i alt		-91.437	-132.282
Leverandører af varer og tjenesteydelser		230.845	208.703
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		104.642	66.810
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		99.109	193.111
Kortfristede forpligtelser i alt		434.596	468.624
Forpligtelser i alt		434.596	468.624
PASSIVER I ALT		343.159	336.342

Noter

1. Personaleomkostninger

	2023	2022
	kr.	kr.
Løn og gager	629.940	357.243
Pensionsbidrag	68.587	39.966
Andre omkostninger til social sikring	32.296	11.509
	<u>730.823</u>	<u>408.718</u>

2. Skat af årets resultat

	2023	2022
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-18.200	53.700
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-18.200</u>	<u>53.700</u>

3. Materielle aktiver i alt

	Andre Anlæg mv.
	kr.
Kostpris primo	65.800
Tilgang	32.000
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>97.800</u>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>
Af- og nedskrivning primo	28.198
Årets afskrivning	13.663
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>41.861</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>55.939</u>

4. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen og er derfor omfattet af selskabslovgivningens regler om kapitaltab.

Det er ledelsens forventning at selskabet vil reetablere kapitalen ved egenindtjening i den kommende regnskabsperiode og på dette grundlag aflægges regnskabet som going concern.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2023
Gennemsnitligt antal ansatte	2